

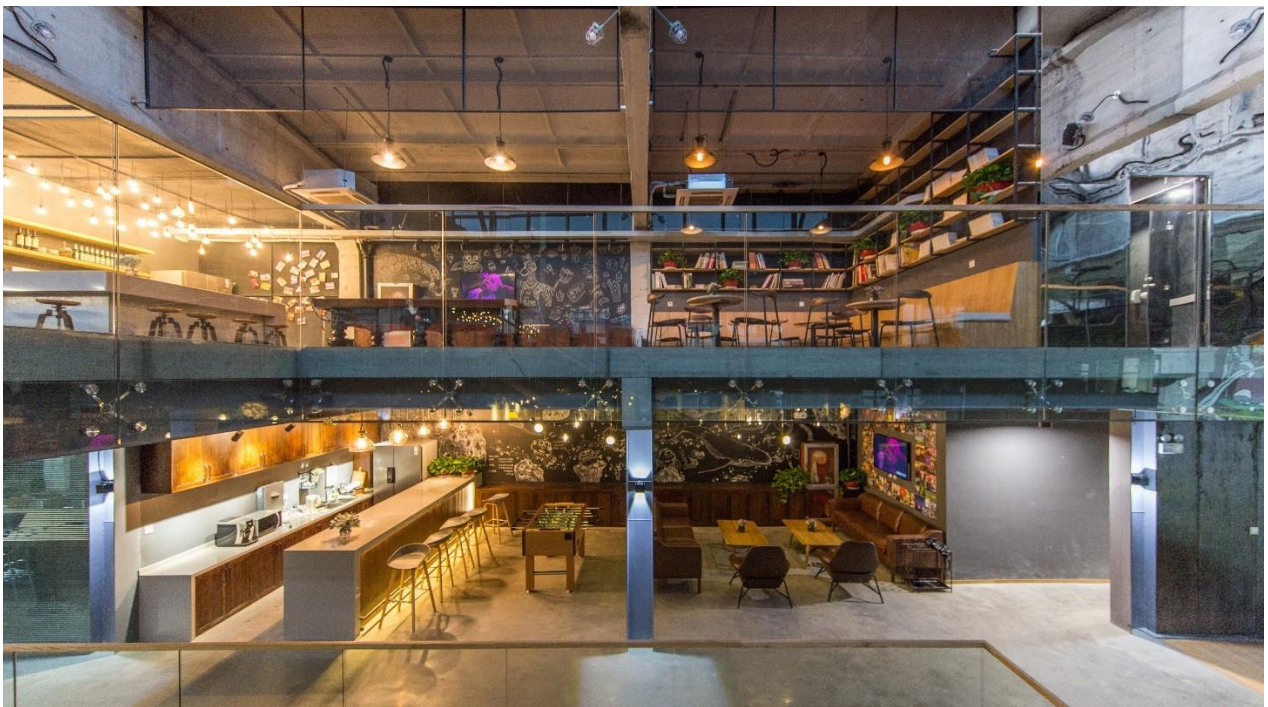


安道设计

NEEQ : 832581

浙江安道设计股份有限公司

Antao (Z.J.) Design Corp.,Ltd



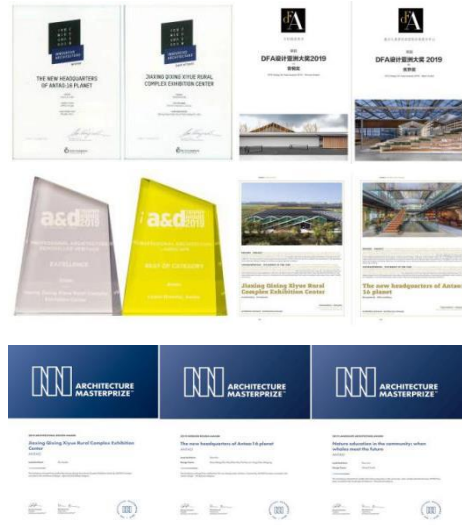
年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年，万科桂语东方项目荣获-第五届 CREDAWARD 地产设计大奖-金奖；嘉兴喜悦公社有机农场荣获-艾特奖杭州赛区-公共建筑优秀奖；青岛金地自在城、中海燕矶听潮项目、青岛禹洲朗廷府项目荣获第四届 REARD 全球地产设计大奖。奖项的获得不仅是对安道设计项目品质的肯定，更是对积极创新的安道设计的肯定。



2019 年，安道设计的作品在顶级设计平台中，荣获德国 The ICONIC AWARDS2019 标志性设计大奖、DFA Design for Asia Awards 亚洲最具影响力设计奖、A&D Trophy Awards 、German Design Award 德国国家设计奖、the Architecture MasterPrize 美国建筑大师奖等，在国际上获得了良好的口碑。



由于安道设计杰出贡献，获得 2019 浙江年度杰出创意设计机构等荣誉称号，标志着安道设计获得政府的高度认可，未来将以更广阔的视野为社会提供高品质服务。



龙湖旭辉春江悦茗项目在 2019 年度杭州市建设工程西湖杯（优秀勘察设计）评选中荣获二等奖。同时，公司也获得杭州电视台、浙江电视台、杭州生活频道、杭州日报、等 10 多家媒体电视台整版专栏报道，安道设计的发展受到了社会各界的高度关注。

公司于 2019 年 3 月 7 日以人民币 195 万元价格收购开元文化旅游发展有限公司 39% 股权，本次对外投资有利于公司进一步拓展业务，提高业务发展能力和综合竞争力，对公司的长期发展具有积极意义。

2019 年 5 月，公司实施了 2018 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金；2019 年 12 月，公司实施了 2019 半年度权益分派方案，向全体股东每 10 股送红股 5 股。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	28

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、安道设计	指	浙江安道设计股份有限公司
股东大会	指	浙江安道设计股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江安道设计股份有限公司董事会
监事会	指	浙江安道设计股份有限公司监事会
报告期、本期	指	2019 年度
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、德恒	指	北京德恒(杭州)律师事务所
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江安道设计股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
啊哈投资	指	杭州啊哈投资有限公司
安澜投资	指	杭州安澜投资管理合伙企业（有限合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曹宇英、主管会计工作负责人屠迪英及会计机构负责人（会计主管人员）屠迪英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
房地产市场低迷风险	公司主营业务为住宅与商业景观设计服务，客户大部分为各类型房地产开发商。受宏观经济震荡、银行信贷紧缩等因素影响，国内房地产市场成交低迷。目前国内大中城市楼市库存仍然偏高，预计 2020 房地产行业依旧受政策影响较为明显，房地产开发商将面临更为严峻的市场考验，对公司的营业收入也将造成影响。
宏观经济风险	公司的住宅、商业景观设计业务与地产开发工程关系密切，而地产开发工程量受宏观经济影响较大。未来几年，国内整体经济的发展仍将面临诸多不确定因素，公司将面临宏观经济形势波动给公司带来市场需求下降的风险。
市场竞争风险	公司主要业务为住宅与商业景观设计服务，由于公司所属行业门槛相对较低，企业数量众多，行业整体集中度较低，市场竞争比较激烈。
应收账款回收风险	由于公司客户所在行业受宏观经济调控影响较大，若公司客户因经营状况出现恶化、建设项目实施进程延缓、付款审批流程延长等其它原因拖延付款，将直接影响公司应收款项的回收速度等财务指标。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江安道设计股份有限公司
英文名称及缩写	Antao (Z.J.) Design Corp.,Ltd
证券简称	安道设计
证券代码	832581
法定代表人	曹宇英
办公地址	浙江省杭州市拱墅区米市巷 5 幢 108 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	罗琼
职务	董事会秘书兼市场总监
电话	0571-88377951
传真	0571-88377871
电子邮箱	luoqiong@antaogroup.com
公司网址	www.antaogroup.com
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市下城区石桥路 279 事情经纬创意产业园 16A 310005
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 10 月 10 日
挂牌时间	2015 年 6 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务 74 专业技术服务 749 其他专业技术服务业 7491 专业化设计服务
主要产品与服务项目	提供建筑工程设计，景观工程设计等服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州啊哈投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	曹宇英

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100765488888L	否
注册地址	浙江省杭州市拱墅区米市巷 5 幢 108 室 310005	是
注册资本	30,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李勇平、李静程
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

浙江安道设计股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 8 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于浙江安道设计股份有限公司 2020 年度第一次股票定向发行说明书的议案》等相关议案，并于 2020 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《浙江安道设计股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-023）。

公司本次定向发行中介机构专项意见已于 2020 年 4 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露，详见《北京德恒（杭州）律师事务所关于浙江安道设计股份有限公司 2020 年度第一次股票定向发行 合法合规的法律意见》和《中信建投证券股份有限公司关于浙江安道设计股份有限公司股票定向发行的推荐工作报告》。公司已向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）报送了股票定向发行申请文件。全国股转公司于 2020 年 4 月 20 日向公司出具了《受理通知书》（编号：DF20200420002）。

经全国股转公司审查，公司 2020 年第一次股票定向发行申请文件符合其股票定向发行要求，并于 2020 年 4 月 22 日向公司出具了《关于对浙江安道设计股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2020）1028 号）（以下简称“无异议函”）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	126,268,755.88	94,562,572.81	33.53%
毛利率%	41.07%	40.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,098,477.30	17,596,940.47	31.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,463,625.97	17,261,331.48	30.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	38.87%	39.65%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	37.80%	38.89%	-
基本每股收益	0.77	0.59	31.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	116,223,882.36	85,767,579.42	35.51%
负债总计	48,895,653.73	33,016,637.13	48.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,328,228.63	52,766,474.69	27.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	2.64	-14.94%
资产负债率%（母公司）	38.90%	36.61%	-
资产负债率%（合并）	42.07%	38.50%	-
流动比率	2.10	2.32	-
利息保障倍数	114.93		-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,388,621.39	26,578,591.97	-45.86%
应收账款周转率	4.19	5.95	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.51%	43.17%	-
营业收入增长率%	33.53%	39.91%	-
净利润增长率%	33.49%	70.40%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	20,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,510.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	676,094.77
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,517.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200
非经常性损益合计	845,901.85
所得税影响数	211,050.52
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	634,851.33

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	15,247,252.59			
应收票据		81,745.60		
应收账款		15,165,506.99		
应付票据及应付账款	3,461,554.04			
应付票据				
应付账款		3,461,554.04		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家国内领先的以景观和建筑设计为基础，在商业空间策划、装置艺术创作、生活文创开发等领域形成多维发展格局的设计公司，总部设于杭州，在上海、武汉等区域设有分支机构。旗下拥有近 300 位设计师及多个跨界子品牌，并依然在茂盛地丰富和发展之中。

本公司是处于房地产/建筑景观设计行业；拥有风景园林工程设计专项甲级资质、建筑行业（建筑工程）乙级资质，并荣获浙江省建筑设计协会诚信单位；主营业务包括各类景观、建筑、规划、装置、室内、产品设计项目的产品策略、标准化、设计服务、工程管理等；业务领域涵盖了度假社区、酒店、公园广场、城市社区、商业综合体、科技办公及产业园、城市规划、生态设计、智趣城市、商业美陈、雕塑装置等；客户类型包括地产企业、政府部门及其他类型的企业和个人；

公司下设城市住区工作室、度假酒店工作室、商业综合体工作室、办公空间工作室、Aha 工作室、ZAN 建筑工作室、鲸空间、研发中心等多个专业设计和研究部门，建筑、景观、生态、雕塑装置、软装、产品、文创、灯光设计等方面的专家进行跨专业合作；收入来源是设计服务收费。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、盈利状况良好

报告期内公司收入与净利润与上年同期相比增长较快。2019 年公司营业收入达到 126,268,755.88 元，相比上年同期营业收入 94,562,572.81 元增长 33.53%。2019 年实现净利润 23,077,286.34 元，相比上年同期净利润 17,287,236.14 元增长 33.49%。

2、营运及资产情况良好

报告期内公司现金充裕，2019 年经营活动现金流量净额为 14,388,621.39 元，相比上年同期经营活动现金净流量 26,578,591.97 元，减少 45.86%，但公司年末货币资金余额为 48,029,116.27 元，持有的应收票据 3,465,997.00 元陆续到期兑现，足以满足公司日常经营。2019 年总资产为 116,223,882.36 元，相比上年同期总资产 85,767,579.42 元增长 35.51%。

3、公司总体运营情况

2019 年，公司在原有地产业项目设计业务领域，与国内实力雄厚的知名开发商如金地、融创、金科、中海、保利、、万科、龙湖集团等建立稳定的战略合作关系，以保证稳定的利润增长和回款率。在

保证传统业务领域稳步增长的同时，公司在增加了大尺度设计领域的投入，包括城市设计、城市更新、公园、公共开放空间等领域的设计业务；在研发层面，公司研究部门进一步深化公司核心理论体系，并与实际项目相结合，开展了一系列房地产产品系列研发工作，譬如知识星球系统研发、5C 景观文化体系研究、老人关怀性设计研发等。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	48,029,116.27	41.32%	59,114,196.72	68.92%	-18.75%
应收票据	3,319,197.15	2.86%	81,745.60	0.10%	3,960.40%
应收账款	39,314,396.95	33.83%	15,165,506.99	17.68%	159.24%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资	1,695,979.05	1.46%			
固定资产	3,592,620.23	3.09%	3,296,641.92	3.84%	8.98%
在建工程			530,741.03	0.62%	-100.00%
短期借款					
长期借款					
预收账款	13,280,107.98	11.43%	3,836,439.00	4.47%	246.16%
应付职工薪酬	26,141,616.34	22.49%	20,488,875.95	23.89%	27.59%

资产负债项目重大变动原因：

- 1) 货币资金：本期末货币资金 48,029,116.27 元，占总资产 41.32%，主要原因是本期营业收入比上期增加 33.53%，且设计费回款良好所致。
- 2) 应收票据：本期末应收票据 3,319,197.15 元，比上期末 81,745.60 元增长 3960.40%，主要原因系房地产行业受国家宏观调控政策影响，部分客户付款方式采用承兑汇票结算所致。
- 3) 应收账款：本期末应收账款 39,314,396.95 元，比上期末 15,165,506.99 元增长 159.24%，主要原因系销售增长及房地产行业受国家宏观调控政策影响，部分客户付款账期延长所致。
- 4) 长期股权投资：本期末长期股权投资 1,695,979.05 元，上期末为 0 元，主要原因是公司参股宁波开元安道文化旅游发展有限公司所致。
- 5) 在建工程：本期末在建工程 0 元，比上期末为 530,741.03 元减少 100%，主要原因是上海办事处新租办公室装修完工所致。
- 6) 预收账款：本期末预收账款 13,280,107.98 元，占总资产 11.43%，比上期末 3,836,439.00 元增长 246.16%，主要原因是合同预收定金，收入未确认所致。
- 7) 应付职工薪酬：本期末应付职工薪酬 26,141,616.34 元，占总资产 22.49%，主要原因系 2019 年 12 月份工资及 2019 年度年终奖预留在 2020 年 1 月发放所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	126,268,755.88	-	94,562,572.81	-	33.53%
营业成本	74,415,477.98	58.93%	55,845,796.57	59.06%	33.25%
毛利率	41.07%	-	40.94%	-	-
销售费用	4,235,438.00	3.35%	3,043,335.12	3.22%	39.17%
管理费用	11,299,350.85	8.95%	10,034,906.90	10.61%	12.60%
研发费用	4,294,585.23	3.40%	2,823,603.22	2.99%	52.10%
财务费用	-67,308.82	-0.05%	-345,075.82	-0.36%	-80.49%
信用减值损失	-1,964,126.69	-1.56%	0		
资产减值损失	0		-63,737.19	-0.07%	-100.00%
其他收益	749,811.09	0.59%	495,824.06	0.52%	51.23%
投资收益	-70,503.16	-0.06%			
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	-13,510.71	-0.01%	23,990.00	0.03%	-156.32%
汇兑收益	0		0		
营业利润	29,810,418.94	23.61%	22,869,373.78	24.18%	30.35%
营业外收入	0		0		
营业外支出	200.00	0.00%	73,310.69	0.08%	-99.73%
净利润	23,077,286.34	18.28%	17,287,236.14	18.28%	33.49%

项目重大变动原因：

- 1) 营业收入：本期营业收入 126,268,755.88 元，与上年同期相比增加了 31,706,183.07 元，增加 33.53%，主要原因是公司扩大经营规模，以及凭借较强的创新设计，较好的设计质量以及业内优良的口碑使得公司客户积累较多，使公司业务规模扩大。
- 2) 营业成本：本期营业成本 74,415,477.98 元，与上年同期相比增加了 18,569,681.41 元，增加 33.25%，主要原因是公司营业收入增加，相应的营业成本也增加，主要是人工成本增加，设计人员比上年同期增加 51 人，故营业成本比上年同期增加较多。
- 3) 销售费用：本期销售费用 4,235,438.00 元，与上年同期相比增加了 1,192,102.88 元，增加 39.17%，主要原因是公司销售人员职工薪酬增加 823,398.04 元，广告宣传费增加 338,390.06 元，故销售费用比上年同期增加较多。
- 4) 研发费用：本期研发费用 4,294,585.23 元，与上年同期相比增加了 1,470,982.01 元，增加 52.10% 主要原因系本年研发项目比去年同期增加了 2 个项目，故比上年同期增加较多。
- 5) 财务费用：本期财务费用 -67,308.82 元，与上年同期相比增加 277,767.00 元，主要原因本期保理业务利息支出比去年同期增加 261,644.71 元，故比上年同期减少较多。
- 6) 信用减值损失：本期信用减值损失 -1,964,126.69 元，与上年同期此金额计入资产减值准备为 63,737.19 相比增加，主要原因是本期应收账款计提坏账准备比去年同期增加所致。
- 7) 其他收益：本期其他收益 749,811.09 元，与上年同期相比增加 253,987.03 元，主要原因是本期房租补贴增加 124,000.00 元，小巨人企业财政补贴新增 50,000 元，用工补助比而去年同期增加

91,477.02 元，故比上年同期增加较多。

8) 投资收益：本期投资收益 70,503.16 元，与上年同期 0 相比增加 70,503.16 元，主要原因是本期购买理财产品而去年未有此投资所致。

8) 资产处置收益：本期资产处置损失 13,510.71 元，与上年同期相比减少 37,500.71 元，主要原因是本期处置电脑等电子设备系处置损失，而去年同期处置固定资产产生收益 23,990 元，故变化较多。

9) 营业外支出：本期营业外支出 200 元，与上年同期相比减少 73,110.69 元，减少 99.73%，主要系上年同期上海租房提前退租发生损失所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	125,936,808.26	94,360,246.96	33.46%
其他业务收入	331,947.62	202,325.85	64.07%
主营业务成本	74,083,530.36	55,643,470.72	33.14%
其他业务成本	331,947.62	202,325.85	64.07%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
设计服务	118,302,565.20	93.69%	91,526,486.26	96.79%	29.26%
雕塑工程	7,634,243.06	6.05%	2,833,760.70	3.00%	169.40%
其他业务收入	331,947.62	0.26%	202,325.85	0.21%	64.07%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东区	76,164,765.70	60.32%	58,506,364.50	61.87%	30.18%
西南区	12,493,488.22	9.89%	8,744,146.23	9.25%	42.88%
华南区	10,002,534.48	7.92%	8,266,080.51	8.74%	21.01%
华北区	8,869,355.25	7.02%	3,067,101.42	3.24%	189.18%
东北区	7,734,944.88	6.13%	6,934,209.11	7.33%	11.55%
华中区	5,420,353.30	4.29%	5,566,504.72	5.89%	-2.63%
西北区	5,251,366.43	4.16%	3,275,840.47	3.47%	60.31%

收入构成变动的原因：

本期收入构成与上年同期相比未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	海南佳元房地产开发有限公司	2,625,949.06	2.08%	否
2	珠海天志发展置业有限公司	2,613,468.40	2.07%	否
3	万泰集团（金华）有限公司	2,598,867.92	2.06%	否
4	青岛安海投资开发有限公司	2,449,386.79	1.94%	否
5	嵩明中稷国焯房地产开发有限公司	1,852,830.19	1.47%	否
合计		12,140,502.36	9.62%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江盛元文化艺术有限公司	2,346,515.66	3.15%	否
2	杭州晋秀雕塑艺术有限公司	465,500.00	0.63%	否
3	杭州骏马雕塑艺术有限公司	421,980.58	0.57%	否
4	杭州市拱墅区天财图文工作室	306,919.76	0.41%	否
5	杭州雅赏不锈钢有限公司	298,056.64	0.40%	否
合计		3,838,972.64	5.16%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,388,621.39	26,578,591.97	-45.86%
投资活动产生的现金流量净额	-17,371,712.10	-5,189,492.63	234.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,261,644.71	-875,000.00	844.19%

现金流量分析：

- 1) 本期经营活动产生的现金流量净额为 14,388,621.39 元，比上年同期减少 12,189,970.58 元，主要原因为本期营业收入虽比上年同期增加，但主要客户大多为房地产企业，受国家宏观调控政策影响，客户付款周期变长，导致应收账款比去年同期增加，虽然营业收入增加 31,706,183.07 元，但本期销售商品、提供劳务收到的现金为 113,924,186.95 元，上年同期为 102,618,038.69 元，比上年同期只增加 11,306,148.26 元；而因销售扩大，相应的购买商品、接受劳务所支付的现金本期为 16,132,616.99，比上年同期增加 1,713,479.92，支付给职工以及为职工支付的现金本期为 63,934,515.04，比上年同期增加 17,799,154.15 元，支付的各项税费本期为 14163717.26 元，比上年同期增加 3,968,190.10 元，故经营活动现金净流量变动幅度较大。
- 2) 本期投资活动产生的现金流量净额为-17,371,712.10 元，上年同期为-5,189,492.63 元，净流出增加 12,182,219.47 元，主要系本年购买理财产品投资 17,450,000.00 元，而上年同期未发生此项业务，故投资活动产生的现金流量变动幅度较大。

3) 本期筹资活动产生的现金流量净额为-8,261,644.71 元, 上年同期为 -875,000.00 元, 主要原因是 2019 年 5 月进行了 8,000,000 元的现金红利分配, 而上年同期现金红利分配金额为 1,000,000.00 元, 故筹资活动产生的现金流量变动幅度较大。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内有全资子公司 2 家, 控股子公司 1 家, 参股公司 1 家, 具体情况如下:

全资子公司: 杭州啊哈文化创意有限公司, 成立日期为 2015 年 12 月 4 日, 注册资本为 1,000,000 元, 主要业务为文化创意策划、空间设计、雕塑设计、室内外装饰设计等及家具、工艺美术品、文化用品等的销售。

全资子公司: 杭州安道米家社区发展中心, 成立于 2019 年 3 月 18 日, 注册资本为 100,000 元, 主营业务为: 社区总体营造: 公共空间微治理、社区参与、社区组织培育、社区营造人才培养、社区关爱。

控股公司: 杭州安道赞建筑设计事务所有限公司, 成立日期为 2017 年 5 月 24 日, 注册资本为 5,000,000 元, 其中, 浙江安道设计股份有限公司对杭州安道赞建筑设计事务所有限公司的认缴出资额占比为 76.00%, 实缴出资额占比为 100%; 朱晓飞认缴出资额占比为 24.00%, 实缴出资额占比为 0.00%。公司主要业务为建筑工程设计、园林景观工程设计、雕塑设计、照明工程、工业产品设计、园林绿化工程、室内装饰工程设计及施工。

参股公司: 宁波开元安道文化旅游发展有限公司, 成立时间为 2018 年 11 月 16 日。注册资本为 5,000,000 元, 其中, 浙江安道设计股份有限公司股份占比为 39.00%。公司主要业务为游乐园项目开发; 酒店开发; 企业策划和管理咨询; 自有房屋租赁; 招商房屋租赁; 实业投资; 国内广告设计、制作、代理、发布(除网络广告发布); 园林景观工程的设计、施工等。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

重要会计政策变更, 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。

三、持续经营评价

安道设计为客户提供多尺度的设计和产品服务, 致力于探索设计与人们生活方式的关系, 推动人们形成某种生活品质与方式。此外, 安道设计注重景观的科学性, 充分利用现代技术将景观设计引入一个新的发展阶段, 实现技术与艺术的融合。安道设计高度重视项目实施过程中的每个细节, 并亲临

现场进行系统性指导，无论是对项目的整体性把控，通过建立系统的管理方法，依赖强大的上下资源整合能力，丰富健全的设计资料库，以及多重团队的跨专业配合能力，完成对项目工程管理的严格把控，保证时间、成本及质量达到预期的效果。

安道设计作为 ASLA、IFLA、AIA、USGBC 会员，始终与国际相关行业组织及国内外同行保持着密切的联系和互动。安道设计研究中心作为独立于设计事业部之外的研究部门，长期致力于设计理论的积累和研究，使得安道设计一直走在设计之路的前沿位置。创办于 2012 年的安道设计夏令营，被列为中国创意人才培养计划之一，为社会培养创意型、创新型和技能型青年设计人才，也为公司建立起强大的人才积累。

安道设计整合多方资源创立创意设计子品牌——杭州啊哈文化创意有限公司，其灵感源于人类面对一切美好事物时发出的惊叹声，其业务领域将涵盖儿童游乐场地及器械、城市家具、雕塑设计、装置艺术、灯光设计、游戏场景等。新成立的杭州安道赞建筑设计事务所有限公司，致力于城市旧改和城市设计，在城市建设的基础上全力拓展文旅、乡建与教育领域的实践研究，将建筑作为自然和人文的载体

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 房地产市场低迷风险

公司主营业务为住宅与商业景观设计服务，客户大部分为各类型房地产开发商。受宏观经济震荡、银行信贷紧缩等因素影响，国内房地产市场成交低迷。虽然各级政府连续出台房地产刺激政策，但房地产市场持续下滑态势仍未有根本改变。目前国内大中城市楼市库存仍然偏高，预计 2019 房地产行业依旧受政策影响较为明显，房地产开发商将面临更为严峻的市场考验，对公司的营业收入也将造成影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：积极拓展业务领域，加强公司建筑的技术实力。同时进一步发展壮大 Aha 工作室，其业务范围包括城市设施与视觉识别系统、艺术装置、景观雕塑、儿童游戏场地、户外健身房等，面向的客户来源更加广泛，不单纯依赖房地产开发商，以此来抵御房地产市场的低迷风险。

2、 宏观经济风险

公司的住宅与商业景观设计业务与地产开发工程关系密切，而地产开发工程量受宏观经济影响较大。未来几年，国内整体经济的发展仍将面临诸多不确定因素，公司将面临宏观经济形势波动给公司带来市场需求下降的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司密切关注国家各项经济政策和产业政策，积极汇集各方信息，提炼最佳方案，制定合理公司发展战略。同时加强内部管理，规范服务流程，合理拓展业务，形成公司独特优势，增强抵御风险能力。

3、 市场竞争风险

公司主要业务为住宅与商业景观设计服务，由于公司所属行业门槛相对较低，企业数量众多，行业整体集中度较低，市场竞争比较激烈。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：加强新业务的拓展，在相关设计领域拓展设计服务内容，从单纯以提供设计服务，增加到提供设计产品。增强公司内部的培训，为客户提供优良的设计及服务，为公司的持续发展奠定了稳定的基础。

4、 应收账款回收风险

由于公司客户所在行业受宏观经济调控影响较大，若公司客户因经营状况出现恶化、建设项目实施进程延缓、付款审批流程延长等其它原因拖延付款，将直接影响公司应收款项的回收速度等财务指标。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：加强客户的管理，建立客户诚信档案，对客户的信用进行评级，对信用不好的客户及时采取措施；做好应收账款催收工作，每笔应收款做到及时跟踪。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	234,000	68,250

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
杭州拾六号星球文化有限公司	采购劳务	664,144.61	664,144.61	已事前及时履行	2020年4月30日

根据公司《关联交易管理制度》第四章第二十条：公司与关联自然人达成的关联交易总额在 50 万元以下，公司与关联法人达成的关联交易总额在 300 万元以下，由公司董事长审批，公司在事前已经按照规定履行了必要的审批程序。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易系公司的业务发展及经营需要，均属正常性业务，不存在损害公司及中小股东利益的情况，不会对公司造成任何风险，也不存在损害公司权益的情形。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年5月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年5月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免今后再产生同业竞争，公司的控股股东、实际控制人，控股股东及实际控制人直接或间接控制的企业，董事、监事及高级管理人员，其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东等关联方已出具避免同业竞争的承诺，明确将继续不从事与安道设计有同业竞争的经营活动，也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与股份公司相竞争的业务；不向业务与安道设计相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	15,500,000	77.50%	7,750,000	23,250,000	77.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,841,500	59.21%	5,920,750	17,762,250	59.21%	
	董事、监事、高管	1,500,000	7.50%	750,000	2,250,000	7.50%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	22.50%	2,250,000	6,750,000	22.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,524,500	12.62%	1,262,250	3,786,750	12.62%	
	董事、监事、高管	4,500,000	22.50%	2,250,000	6,750,000	22.50%	
	核心员工						
总股本		20,000,000	-	10,000,000	30,000,000	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年12月13日，公司召开了2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年半年度权益分派方案的议案》，以公司原有20,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股5股，总股本增至30,000,000股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州啊哈投资有限公司	11,000,000	5,500,000	16,500,000	55.00%		16,500,000
2	曹宇英	3,366,000	1,683,000	5,049,000	16.83%	3,786,750	1,262,250
3	杭州安澜投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	1,500,000	4,500,000	15.00%		4,500,000
4	赵涤烽	2,634,000	1,317,000	3,951,000	13.17%	2,963,250	987,750
合计		20,000,000	10,000,000	30,000,000	100.00%	6,750,000	23,250,000

普通股前十名股东间相互关系说明：主要股东中啊哈投资系曹宇英控股的企业，安澜投资系曹宇英控制的有限合伙企业。其余股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

安道设计控股股东为杭州啊哈投资有限公司，啊哈投资持有安道设计 55.00%的股份，系公司第一大股东。

公司住所：拱墅区湖墅南路 208-1 号二楼 2-19 室 法定代表人：曹宇英 注册资本：550 万元 实收资本：550 万元 公司类型：有限责任公司 经营范围：投资管理；投资咨询（除证券、期货）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 成立日期：2014 年 12 月 19 日 统一社会信用代码：913301053228705273

报告期内，公司的控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

曹宇英先生，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江工业大学，获计算力学硕士学位。1998 年至 1999 年，任东方通信股份有限公司总经理办公室任职；1999 年至 2001 年，任聚星型图像有限公司总经理；2001 年至今，任 AI（香港）景观与建筑设计有限公司董事；2014 年至今，任杭州啊哈投资有限公司执行董事；2004 年 10 月创办杭州安道，现任安道设计董事长兼总经理，同时担任公司首席设计师。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 27 日	4	0	0
2019 年 12 月 23 日	0	5	0
合计	4	5	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3		

公司 2019 年年度权益分派预案如下：公司目前总股本为 30,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。

本次权益分派共预计派发现金红利 9,000,000.00 元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派总额不变原则对本次权益分派方案进行调整，后续将发布公告说明调整后的分派比例，该利润分配预案须经股东大会同意后实施。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
曹宇英	董事长/总经理	男	1973 年 11 月	研究生	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
赵涤烽	董事/副总经理	男	1974 年 10 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
夏芬芬	董事	女	1980 年 3 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
占敏	董事	女	1982 年 11 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
朱伟	董事	男	1983 年 5 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是

			月		月 25 日	月 24 日	
郑理明	监事	男	1983 年 5 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
阮佩珠	监事	女	1979 年 12 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
殷一殊	监事	女	1992 年 4 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
屠迪英	财务总监	女	1974 年 12 月	本科	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
罗琼	董事会秘书	女	1970 年 3 月	大专	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，控股股东杭州啊哈投资有限公司系实际控制人曹宇英控股的企业。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹宇英	董事长/总经理	3,366,000	1,683,000	5,049,000	16.83%	0
赵涤烽	董事/副总经理	2,634,000	1,317,000	3,951,000	13.17%	0
合计	-	6,000,000	3,000,000	9,000,000	30.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	16
销售人员	11	11
财务人员	3	3
生产人员	253	304
员工总计	281	334

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	30	38
本科	221	267
专科	28	27
专科以下	2	2
员工总计	281	334

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
曹宇英	无变动	董事长/总经理	3,366,000	1,683,000	5,049,000
赵涤烽	无变动	董事/副总经理	2,634,000	1,317,000	3,951,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司原董事会秘书罗琼女士因职务调整辞去董事会秘书一职，2020年4月30日，公司董事会审议通过了《关于聘任韩宁先生为公司董事会秘书的议案》。

按照《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》规定，韩宁先生已经取得全国中小企业股份转让系统董秘资格证书，符合该规定的任职资格。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东的情况。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已制定《股东大会议事规则》，并严格按照要求召集、召开股东大会，积极保护中小股东权益，公司治理结构能够给投资者提供合适的保护和平等权利

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等均通过了公司董事会、股东大会审议，会议召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求。

4、 公司章程的修改情况

1、公司于 2019 年 4 月 16 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将注册地址由杭州市拱墅区湖墅南路 271 号中环大厦 1507 室变更为杭州市拱墅区米市巷 5 幢 108 室；

2、公司于 2019 年 5 月 28 日召开了 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将公司经营范围由

许可经营项目：无。一般经营项目：建筑工程设计、景观工程设计、城市规划的咨询;其他无需报经审批的一切合法项目。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止，限制和许可经营项目。)(以公

司登记机关核定的经营范围为准)。

变更为 许可经营项目：无。一般经营项目：建筑工程设计、景观工程设计、城市规划的咨询、雕塑设计与制作、城市室外家私设计与制作、户外游 戏场设计与制作、户外照明艺术设计、工业产品设计、文化创意策划、空间设计、室内外装饰设计、文化艺术交流活动组织策划（除演出中介）、室内外小型游乐（除电子游戏、游艺）、计算机软件设计。其他无需报经审批的一切合法项目。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止，限制和许可经营项目。）（以公司登记机关核定的经营范围为准）。

3、公司于 2019 年 12 月 13 日召开了 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将公司总股本由 20,000,000 股变更为 30,000,000 股。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、第二届董事会第七次会议于 2019 年 2 月 18 日召开，审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第八次会议于 2019 年 3 月 7 日召开，审议通过了《关于公司对外投资的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第九次会议于 2019 年 3 月 29 日召开，审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第十次会议于 2019 年 4 月 18 日召开，审议通过了《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年利润分配预案的议案》、《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于拟注销控股子公司的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于补充确认资产收购的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>5、第二届董事会第十一次会议于 2019 年 5 月 13 日召开，审议通过了《关于投资设立上海分公司议案》、《关于公司拟与保理公司合作进行应收账款保理融资的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议</p>

		<p>案》、《关于提议召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、第二届董事会第十二次会议于 2019 年 7 月 24 日召开，审议通过了《公司 2019 年半年度报告的议案》；</p> <p>7、第二届董事会第十三次会议于 2019 年 11 月 27 日召开，审议通过了《关于购买南通盛融置业有限公司九里桃源小区商品房的议案》、《关于公司 2019 年半年度权益分派的预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第四次会议于 2019 年 4 月 18 日召开，审议通过了《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年利润分配预案的议案》；</p> <p>2、第二届监事会第五次会议于 2019 年 7 月 24 日召开，审议通过了《公司 2019 年半年度报告的议案》；</p>
股东大会	5	<p>1、2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 3 月 5 日召开，审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 4 月 16 日召开，审议通过了《关于公司变更注册地址的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>3、2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 9 日召开，审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年利润分配预案的议案》、《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》；</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会于 2019 年 5 月 28 日召开，审议通过了《关于公司变更经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>5、2019 年第四次临时股东大会于 2019 年 12</p>

		月 13 日召开，审议通过了《关于公司 2019 年半年度权益分派的预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》；
--	--	---

1、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了公司治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况，制定了相关的内部管理制度，符合现代企业制度的要求，在完整性、合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，公司运用内部管理制度，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》且执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZF10440 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	李勇平、李静程
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	150,000 元

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZF10440 号

浙江安道设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江安道设计股份有限公司（以下简称安道设计）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安道设计 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安道设计，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>安道设计 2019 年度营业收入为 12,626.88 万元，其中按完工百分比法确认的设计服务业务收入 11,830.26 万元，占营业收入的 93.69%。关于收入确认的会计政策详见附注三（十九）。</p> <p>由于完工百分比法的确定涉及管理层重要的判断和会计估计，包含项目的合同预计总收入、完工进度等，且由于营业收入是安道设计的关键业绩指标之一，从而存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>在针对收入确认的审计过程中，我们执行了下列程序：（1）了解、评估并测试与收入确认相关的内部控制；（2）检查主要的设计服务合同，识别与收入确认相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；（3）以抽样方式对设计服务收入进行测试，检查相关设计服务合同条款和设计成果、客户确认函等支持性文件；（4）选取样本向主要客户进行函证，以核实相关项目的设计进度情况；（5）执行分析性程序，包括收入、毛利率波动分析等，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对客户确认函等支持性文件，评价营业收入是否确认在恰当期间。</p>

四、 其他信息

安道设计管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安道设计 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安道设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安道设计的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安道设计持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安道设计不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就安道设计中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最

为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李勇平
(项目合伙人)

中国注册会计师：李静程

中国·上海

二〇二〇年四月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注五、(一)	48,029,116.27	59,114,196.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注五、(二)	9,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			

应收票据	附注五、(三)	3,319,197.15	81,745.60
应收账款	附注五、(四)	39,314,396.95	15,165,506.99
应收款项融资			
预付款项	附注五、(五)	463,074.10	416,038.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、(六)	944,287.96	816,873.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、(七)	1,813.57	2,160.71
流动资产合计		101,071,886.00	75,596,521.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注五、(八)	1,695,979.05	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五、(九)	3,592,620.23	3,296,641.92
在建工程	附注五、(十)		530,741.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、(十一)	332,341.79	353,031.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、(十二)	5,297,670.65	5,182,073.47
递延所得税资产	附注五、(十三)	1,105,888.64	808,569.61
其他非流动资产	附注五、(十四)	3,127,496.00	
非流动资产合计		15,151,996.36	10,171,057.78
资产总计		116,223,882.36	85,767,579.42
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五、(十五)	3,912,135.77	3,461,554.04
预收款项	附注五、(十六)	13,280,107.98	3,836,439.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五、(十七)	26,141,616.34	20,488,875.95
应交税费	附注五、(十八)	4,305,640.86	4,105,233.89
其他应付款	附注五、(十九)	596,315.42	653,519.62
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		48,235,816.37	32,545,622.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	附注五、(十三)	659,837.36	471,014.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		659,837.36	471,014.63
负债合计		48,895,653.73	33,016,637.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、(二十)	30,000,000.00	20,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、(二十一)		408,051.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、(二十二)	5,918,885.16	3,732,255.66
一般风险准备			
未分配利润	附注五、(二十三)	31,409,343.47	28,626,167.10
归属于母公司所有者权益合计		67,328,228.63	52,766,474.69
少数股东权益			-15,532.40
所有者权益合计		67,328,228.63	52,750,942.29
负债和所有者权益总计		116,223,882.36	85,767,579.42

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		46,169,161.84	58,780,423.02
交易性金融资产		9,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	附注十四、(一)	3,319,197.15	81,745.60
应收账款	附注十四、(二)	35,080,467.30	13,971,424.14
应收款项融资			
预付款项		380,549.83	416,038.43
其他应收款	附注十四、(三)	2,540,525.46	813,415.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,813.57	
流动资产合计		96,491,715.15	74,063,046.38
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注十四、(四)	4,415,979.05	2,120,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,580,437.98	3,275,649.87
在建工程			530,741.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		332,341.79	353,031.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,297,670.65	5,182,073.47
递延所得税资产		1,128,138.64	808,569.61
其他非流动资产		3,127,496.00	
非流动资产合计		17,882,064.11	12,270,065.73
资产总计		114,373,779.26	86,333,112.11
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,861,540.07	2,706,676.54
预收款项		11,763,737.11	3,692,439.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		25,529,608.44	19,989,109.37
应交税费		4,093,379.88	4,098,953.11
其他应付款		582,058.60	644,310.97
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,830,324.10	31,131,488.99
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		659,837.36	471,014.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		659,837.36	471,014.63
负债合计		44,490,161.46	31,602,503.62
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		408,051.93	408,051.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,047,556.59	3,732,255.66
一般风险准备			
未分配利润		33,428,009.28	30,590,300.90
所有者权益合计		69,883,617.80	54,730,608.49
负债和所有者权益合计		114,373,779.26	86,333,112.11

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	附注五（二十四）	126,268,755.88	94,562,572.81
其中：营业收入		126,268,755.88	94,562,572.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,160,007.47	72,149,275.90
其中：营业成本	附注五（二十四）	74,415,477.98	55,845,796.57

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五（二十五）	982,464.23	746,709.91
销售费用	附注五（二十六）	4,235,438.00	3,043,335.12
管理费用	附注五（二十七）	11,299,350.85	10,034,906.90
研发费用	附注五（二十八）	4,294,585.23	2,823,603.22
财务费用	附注五（二十九）	-67,308.82	-345,075.82
其中：利息费用		261,644.71	
利息收入		351,825.62	354,872.92
加：其他收益	附注五（三十）	749,811.09	495,824.06
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五（三十一）	-70,503.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-254,020.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（三十二）	-1,964,126.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（三十三）		-63,737.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五（三十四）	-13,510.71	23,990.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,810,418.94	22,869,373.78
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	附注五（三十五）	200.00	73,310.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,810,218.94	22,796,063.09
减：所得税费用	附注五（三十六）	6,732,932.60	5,508,826.95

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,077,286.34	17,287,236.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,077,286.34	17,287,236.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-21,190.96	-309,704.33
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		23,098,477.30	17,596,940.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,077,286.34	17,287,236.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		23,098,477.30	17,596,940.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-21,190.96	-309,704.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	附注五（三十七）	0.77	0.59
（二）稀释每股收益（元/股）	附注五（三十	0.77	0.59

	七)		
法定代表人：曹宇英	主管会计工作负责人：屠迪英	会计机构负责人：屠迪英	

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	附注十四、(五)	119,950,265.65	91,886,991.27
减：营业成本	附注十四、(五)	68,766,773.08	52,022,881.47
税金及附加		939,510.68	735,703.68
销售费用		3,725,035.01	2,858,069.87
管理费用		11,292,769.06	10,026,985.75
研发费用		4,294,585.23	2,823,603.22
财务费用		-67,241.65	-344,738.45
其中：利息费用		261,644.71	
利息收入		349,682.95	353,200.55
加：其他收益		747,911.32	491,854.77
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十四、(六)	-70,503.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-254,020.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,799,039.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-51,312.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,510.71	23,990.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,863,691.91	24,229,017.91
加：营业外收入			
减：营业外支出			73,310.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,863,691.91	24,155,707.22
减：所得税费用		6,710,682.60	5,508,826.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,153,009.31	18,646,880.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,153,009.31	18,646,880.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		23,153,009.31	18,646,880.27
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.77	0.62
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.77	0.62

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,924,186.95	102,618,038.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、	1,555,057.41	1,413,093.83

	(三十八)		
经营活动现金流入小计		115,479,244.36	104,031,132.52
购买商品、接受劳务支付的现金		16,132,616.99	14,419,137.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,934,515.04	46,135,360.89
支付的各项税费		14,163,717.26	10,195,527.16
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 (三十八)	6,859,773.68	6,702,515.43
经营活动现金流出小计		101,090,622.97	77,452,540.55
经营活动产生的现金流量净额		14,388,621.39	26,578,591.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		183,517.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		442.48	33,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,183,960.27	33,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,105,672.37	5,222,492.63
投资支付的现金		17,450,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,555,672.37	5,222,492.63
投资活动产生的现金流量净额		-17,371,712.10	-5,189,492.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			125,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			125,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			125,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,261,644.71	1,000,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,261,644.71	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,261,644.71	-875,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,244,735.42	20,514,099.34
加：期初现金及现金等价物余额		59,114,196.72	38,600,097.38
六、期末现金及现金等价物余额		47,869,461.30	59,114,196.72

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,122,046.03	99,762,092.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,543,146.34	1,397,645.54
经营活动现金流入小计		110,665,192.37	101,159,738.23
购买商品、接受劳务支付的现金		13,074,573.93	12,709,608.50
支付给职工以及为职工支付的现金		62,301,410.65	43,870,986.85
支付的各项税费		13,909,103.93	10,102,777.76
支付其他与经营活动有关的现金		6,478,008.23	6,612,306.25
经营活动现金流出小计		95,763,096.74	73,295,679.36
经营活动产生的现金流量净额		14,902,095.63	27,864,058.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		183,517.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		442.48	33,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,183,960.27	33,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,105,672.37	5,202,992.63
投资支付的现金		17,550,000.00	355,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,780,000.00	
投资活动现金流出小计		25,435,672.37	5,557,992.63

投资活动产生的现金流量净额		-19,251,712.10	-5,524,992.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,261,644.71	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,261,644.71	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,261,644.71	-1,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,611,261.18	21,339,066.24
加：期初现金及现金等价物余额		58,780,423.02	37,441,356.78
六、期末现金及现金等价物余额		46,169,161.84	58,780,423.02

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		28,626,167.10	-15,532.40	52,750,942.29
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		28,626,167.10	-15,532.40	52,750,942.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				-408,051.93				2,186,629.50		2,783,176.37	15,532.40	14,577,286.34
（一）综合收益总额											23,098,477.3	-21,190.96	23,077,286.34
（二）所有者投入和减少资本					-408,051.93				-128,671.43			36,723.36	-500,000
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-				-128,671.43			36,723.36	-500,000.00
					408,051.93								
(三) 利润分配	10,000,000.00								2,315,300.93		-	20,315,300.93	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,315,300.93		-2,315,300.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	10,000,000.00										-	18,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六)其他													
四、本期末余额	30,000,000.00								5,918,885.16		31,409,343.47		67,328,228.63

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		13,893,914.66	169,171.93	36,338,706.15
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		13,893,914.66	169,171.93	36,338,706.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,864,688.03		14,732,252.44	-184,704.33	16,412,236.14
（一）综合收益总额											17,596,940.47	-309,704.33	17,287,236.14
（二）所有者投入和减少资本												125,000.00	125,000.00
1. 股东投入的普通股												125,000.00	125,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								1,864,688.03		-2,864,688.03			-1,000,000
1. 提取盈余公积								1,864,688.03		-1,864,688.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,000,000			-1,000,000
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				408,051.93			3,732,255.66		28,626,167.1	-15,532.4		52,750,942.29

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		30,590,300.90	54,730,608.49
加：会计政策变更											0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		30,590,300.90	54,730,608.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00								2,315,300.93		2,837,708.38	15,153,009.31
（一）综合收益总额											23,153,009.31	23,153,009.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	10,000,000.00								2,315,300.93		-	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,315,300.93		-2,315,300.93	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	10,000,000.00										- 18,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				408,051.93			6,047,556.59		33,428,009.28		69,883,617.80

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		14,808,108.66	37,083,728.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		14,808,108.66	37,083,728.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,864,688.03			15,782,192.24	17,646,880.27
(一) 综合收益总额											18,646,880.27	18,646,880.27
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,864,688.03			-2,864,688.03	-1,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,864,688.03			-1,864,688.03	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,000,000.00	-1,000,000.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		30,590,300.90	54,730,608.49

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

附：浙江安道设计股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江安道设计股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原杭州安道建筑设计规划咨询有限公司基础上以整体变更方式，由自然人曹宇英、赵涤烽以及杭州啊哈投资有限公司、杭州安澜投资管理合伙企业（有限合伙）于 2015 年 1 月 28 日共同设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 91330100765488888L，于 2015 年 5 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，所属行业为专业技术服务业。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 3,000 万股，注册资本为 3,000 万元，注册地为浙江省杭州市拱墅区米市巷 5 幢 108 室，总部地址为浙江省杭州市石桥路 279 号杭州经纬创意产业园 16 号楼 A 座。本公司主要经营活动为住宅与商业景观设计。本公司的母公司为杭州啊哈投资有限公司，实际控制人为自然人曹宇英先生。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	杭州啊哈文化创意有限公司	啊哈文化	100.00	
2	杭州安道赞建筑设计事务所有限公司	安道赞	100.00	
3	杭州安道米家社区发展中心	米家社区	100.00	

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(九)金融工具”、“三、(十一)固定资产”、“三、(十九)收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，

在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润

表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。按照上述条件，本公司无指定的该类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的该类金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收票据（商业承兑汇 票） 计提比例(%)	应收账款计提 比例(%)	其他应收款计提 比例(%)
1 年以内	5	5	5
1—2 年	20	20	20
2—3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十二) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5年	年限平均法	预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年

度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础

和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十八） 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、 具体原则

（1）设计服务业务

公司为客户提供景观及建筑设计服务业务采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完成工作量分阶段确认收入。

公司目前设计服务业务基本上分为五个阶段：前期设计阶段、方案设计阶段、扩初设计阶段、施工图阶段及施工配合阶段，即设计服务业务具有阶段性特征。具体为：A、每个阶段的设计劳务均具有独立的实施计划和过程；B、每个阶段的设计成果均由客户确认同意；C、每个阶段设计劳务的收入和成本可以单独辨认。因此，设计服务业务收入实行分阶段确认。

在设计服务业务流程的每个阶段，公司根据合同要求实施具体设计工作，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并获取客户签署确认函后，表明公司已完成该设计阶段的设计工作；且根据合同各方约定每个设计阶段均应结算款项，因此该设计阶段的收入能够单独辨认，相关的经济利益很可能流入公司；同时，在该设计阶段已经发生的成本能够合理地估计。因此，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并获取客户签署确认函时，有证据表明已满足收入确认条件，作为设计服务业务收入的确认时点。

在资产负债表日处于尚未完工阶段的设计服务劳务，由于公司尚未向委托方提交该设计阶段的最终劳务成果，无法表明未完工阶段的设计服务劳务会得到客户的最终认可，且未完工阶段的收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的设计服务劳务已发生的项目成本结转营业成本，不确认设计服务业务收入。

（2）雕塑工程业务

公司为客户提供雕塑设计、制作及安装等服务，在经客户验收合格后确认收入。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

公司的政府补助以实际收到作为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可

抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始

直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会决议	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 81,745.60 元，“应收账款”上年年末余额 15,165,506.99 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 81,745.60 元，“应收账款”上年年末余额 13,971,424.14 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
		账款”上年年末余额 3,461,554.04 元。	账款”上年年末余额 2,706,676.54 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	董事会决议	无影响。	无影响。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

3、 本公司首次执行新金融工具准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注1）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、6%、简易征收 5%、简易征收 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税（注2）	按应纳税所得额计征	25%、20%

注1：公司房租收入按5%增值税税率简易征收，子公司啊哈文化1-11月份按小规模纳税人适用3%增值税税率，安道赞按小规模纳税人适用3%增值税税率。

注2：公司子公司啊哈文化、安道赞、米家社区符合小型微利企业条件，企业所得税按应纳税所得额的20%税率计缴。

(二) 税收优惠

1、根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。公司自2019年4月1日起适用该政策。

2、根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，公司子公司啊哈文化在2019年1至11月，子公司安道赞、米家社区在2019年度享受城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加及印花税减半征收的优惠政策。

3、根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，子公司啊哈文化、安道赞、米家社区符合小型微利企业条件，企业所得税按应纳税所得额的20%税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	41,666.78	4,264.78
银行存款	47,827,794.52	59,109,931.94
其他货币资金	159,654.97	
合计	48,029,116.27	59,114,196.72

其中使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	159,654.97	
合计	159,654.97	

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,000,000.00
其中：银行理财产品	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	530,000.00		530,000.00			
商业承兑汇票	2,935,997.00	146,799.85	2,789,197.15	86,048.00	4,302.40	81,745.60
合计	3,465,997.00	146,799.85	3,319,197.15	86,048.00	4,302.40	81,745.60

2、 期末公司无已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、 期末公司无质押的应收票据、无因出票人无力履约而转为应收账款的票据、无已贴现但尚未到期的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	39,481,065.20	15,359,012.05
1至2年	2,102,093.26	547,181.80
2至3年	251,420.80	273,400.20
3年以上	1,238,131.20	967,731.00
小计	43,072,710.46	17,147,325.05
减：坏账准备	3,758,313.51	1,981,818.06
合计	39,314,396.95	15,165,506.99

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,072,710.46	100.00	3,758,313.51	8.73	39,314,396.95
其中：					
账龄组合	43,072,710.46	100.00	3,758,313.51	8.73	39,314,396.95
合计	43,072,710.46	100.00	3,758,313.51		39,314,396.95

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	17,147,325.05	100.00	1,981,818.06	11.56	15,165,506.99
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	17,147,325.05	100.00	1,981,818.06		15,165,506.99

公司期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,481,065.20	1,974,053.26	5.00
1 至 2 年	2,102,093.26	420,418.65	20.00
2 至 3 年	251,420.80	125,710.40	50.00
3 年以上	1,238,131.20	1,238,131.20	100.00
合计	43,072,710.46	3,758,313.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,981,818.06	1,981,818.06	1,776,495.45			3,758,313.51
合计	1,981,818.06	1,981,818.06	1,776,495.45			3,758,313.51

4、 本期无实际核销的应收账款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
西安金地浩泽房地产开发有限公司	2,390,508.46	5.55	119,525.42
泰兴市新融誉置业有限公司	1,388,457.26	3.22	188,424.61
徐州新城弘阳房地产开发有限公司	1,367,489.90	3.17	68,374.50
重庆万招置业有限公司	1,278,262.33	2.97	63,913.12
重庆招科置业有限公司	1,157,595.60	2.69	57,879.78
合计	7,582,313.55	17.60	498,117.43

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
赣州保福置业有限公司	1,238,939.20	应收账款保理	-61,643.64
桂林真龙房地产开发有限公司	696,617.60	应收账款保理	-57,122.64
济南龙湖泰朗房地产开发有限公司	656,080.00	应收账款保理	-30,811.52
绍兴龙耀房地产开发有限公司	1,325,000.00	应收账款保理	-68,185.73
西安筑泰房地产开发有限公司	129,740.00	应收账款保理	-6,296.71
重庆金地琅泽置业有限公司	628,460.00	应收账款保理	-37,584.47
合计	4,674,836.80		-261,644.71

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	463,074.10	100.00	416,038.43	100.00
合计	463,074.10	100.00	416,038.43	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江盛元文化艺术有限公司	274,687.82	59.32
杭州鲁美文化艺术有限公司	82,524.27	17.82
胡斯然	78,789.42	17.01
湖北华电创意天地新能源有限公司	27,072.59	5.85
合计	463,074.10	100.00

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	944,287.96	816,873.19
合计	944,287.96	816,873.19

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	827,629.43	801,545.20
1至2年	185,050.00	58,585.67
2至3年	20,000.00	17,073.42
3年以上	69,198.42	52,125.00
小计	1,101,877.85	929,329.29
减：坏账准备	157,589.89	112,456.10
合计	944,287.96	816,873.19

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,101,877.85	100.00	157,589.89	14.30	944,287.96
其中：					
账龄组合	1,101,877.85	100.00	157,589.89	14.30	944,287.96
合计	1,101,877.85	100.00	157,589.89		944,287.96

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	929,329.29	100.00	112,456.10	12.10	816,873.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	929,329.29	100.00	112,456.10		816,873.19

期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	827,629.43	41,381.47	5.00
1 至 2 年	185,050.00	37,010.00	20.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	69,198.42	69,198.42	100.00
合计	1,101,877.85	157,589.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

公司根据款项性质将其他应收款项分为按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	112,456.10			112,456.10
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,133.79			45,133.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	157,589.89			157,589.89

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	929,329.29			929,329.29
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	172,548.56			172,548.56
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,101,877.85			1,101,877.85

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	112,456.10	112,456.10	45,133.79			157,589.89
合计	112,456.10	112,456.10	45,133.79			157,589.89

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	742,068.62	683,929.71
其他暂付款	359,809.23	245,399.58
合计	1,101,877.85	929,329.29

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
越光投资管理(上海)有限公司	押金	276,568.62	1年以内	25.10	13,828.43
杭州纺织机械有限公司	押金	171,350.00	1至2年	15.55	34,270.00
杭州经纬创造社科技孵化有限公司	押金	63,250.00	1年以内	5.74	3,162.50
杭州天华物业管理有限公司	押金	62,590.00	1年以内	5.68	3,129.50
胡斯然	押金	50,000.00	1年以内	4.54	2,500.00
合计		623,758.62		56.61	56,890.43

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	1,813.57	2,160.71
合计	1,813.57	2,160.71

(八) 长期股权投资

被投资单位	上年年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
宁波开元安道文化旅游发 展有限公司		1,950,000.00		-254,020.95						1,695,979.05	
合计		1,950,000.00		-254,020.95						1,695,979.05	

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,592,620.23	3,296,641.92
固定资产清理		
合计	3,592,620.23	3,296,641.92

2、 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,462,295.63	5,345,413.98	6,807,709.61
(2) 本期增加金额		1,520,234.05	1,520,234.05
—购置		1,520,234.05	1,520,234.05
(3) 本期减少金额		279,063.76	279,063.76
—处置或报废		279,063.76	279,063.76
(4) 期末余额	1,462,295.63	6,586,584.27	8,048,879.90
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	1,162,403.83	2,348,663.86	3,511,067.69
(2) 本期增加金额	46,124.16	1,164,178.39	1,210,302.55
—计提	46,124.16	1,164,178.39	1,210,302.55
(3) 本期减少金额		265,110.57	265,110.57
—处置或报废		265,110.57	265,110.57
(4) 期末余额	1,208,527.99	3,247,731.68	4,456,259.67
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	253,767.64	3,338,852.59	3,592,620.23
(2) 上年年末账面价值	299,891.80	2,996,750.12	3,296,641.92

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		530,741.03
工程物资		
合计		530,741.03

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程				530,741.03		530,741.03
合计				530,741.03		530,741.03

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	780,012.96	780,012.96
(2) 本期增加金额	119,603.29	119,603.29
—购置	119,603.29	119,603.29
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	899,616.25	899,616.25
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	426,981.21	426,981.21
(2) 本期增加金额	140,293.25	140,293.25
—计提	140,293.25	140,293.25
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	567,274.46	567,274.46
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		

项目	软件	合计
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	332,341.79	332,341.79
(2) 上年年末账面价值	353,031.75	353,031.75

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,182,073.47	2,022,030.06	1,906,432.88		5,297,670.65
合计	5,182,073.47	2,022,030.06	1,906,432.88		5,297,670.65

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,730,864.19	932,716.05	2,020,824.42	505,206.11
未付职工薪酬	350,544.31	87,636.08	731,238.60	182,809.65
免租期房租	342,146.05	85,536.51	482,215.41	120,553.85
合计	4,423,554.55	1,105,888.64	3,234,278.43	808,569.61

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加计扣除	2,639,349.42	659,837.36	1,884,058.52	471,014.63
合计	2,639,349.42	659,837.36	1,884,058.52	471,014.63

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	331,839.06	77,752.15

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	2,284,276.91	2,399,686.85
合计	2,616,115.97	2,477,439.00

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年		86,998.02	
2022 年	799,713.71	965,469.30	
2023 年	1,347,219.53	1,347,219.53	
2024 年	137,343.67		
合计	2,284,276.91	2,399,686.85	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	3,091,596.00		3,091,596.00			
预付工程款	35,900.00		35,900.00			
合计	3,127,496.00		3,127,496.00			

(十五) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	3,605,571.09	3,461,554.04
应付工程款	306,564.68	
合计	3,912,135.77	3,461,554.04

(十六) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收设计费	13,280,107.98	3,836,439.00
合计	13,280,107.98	3,836,439.00

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	20,488,875.95	67,054,975.84	61,402,235.45	26,141,616.34

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
设定提存计划		2,684,900.09	2,684,900.09	
合计	20,488,875.95	69,739,875.93	64,087,135.54	26,141,616.34

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	19,723,907.25	59,270,021.42	53,226,331.93	25,767,596.74
(2) 职工福利费	6,340.45	3,482,656.47	3,483,701.28	5,295.64
(3) 社会保险费		2,096,435.72	2,096,435.72	
其中：医疗保险费		1,850,542.77	1,850,542.77	
工伤保险费		36,547.70	36,547.70	
生育保险费		209,345.25	209,345.25	
(4) 住房公积金		1,933,166.62	1,933,166.62	
(5) 工会经费和职工教育经费	758,628.25	272,695.61	662,599.90	368,723.96
合计	20,488,875.95	67,054,975.84	61,402,235.45	26,141,616.34

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,595,369.45	2,595,369.45	
失业保险费		89,530.64	89,530.64	
合计		2,684,900.09	2,684,900.09	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	353,081.74	189,863.09
企业所得税	3,766,265.91	3,821,635.56
个人所得税	138,076.40	63,538.40
城市维护建设税	24,172.26	16,097.66
教育费附加	10,359.55	6,899.00
地方教育费附加	6,906.36	4,599.30
印花税	6,778.64	2,600.88
合计	4,305,640.86	4,105,233.89

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	596,315.42	653,519.62
合计	596,315.42	653,519.62

1、其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
暂收款	596,315.42	653,519.62
合计	596,315.42	653,519.62

(二十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00		10,000,000.00			10,000,000.00	30,000,000.00

说明：根据公司《2019年半年度权益分派实施公告》，公司以截止2019年6月30日总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股5股。分红前公司总股本为20,000,000股，分红后总股本增至30,000,000股。

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	408,051.93		408,051.93	
合计	408,051.93		408,051.93	

说明：2019年7月4日，公司购买子公司杭州安道赞建筑设计事务所有限公司少数股东杭州建州实业有限公司持有的全部股权，支付对价与新增持股比例享有的净资产份额之间的差额，减少股本溢价408,051.93元，减少法定盈余公积128,671.43元。

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,732,255.66	2,315,300.93	128,671.43	5,918,885.16
合计	3,732,255.66	2,315,300.93	128,671.43	5,918,885.16

说明：

- (1) 本期增加系计提法定盈余公积。
- (2) 本期减少详见本附注五（二十一）之说明。

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	28,626,167.10	13,893,914.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	28,626,167.10	13,893,914.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,098,477.30	17,596,940.47
减：提取法定盈余公积	2,315,300.93	1,864,688.03
应付普通股股利	8,000,000.00	1,000,000.00
转作股本的普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	31,409,343.47	28,626,167.10

未分配利润的其他说明：

（1）根据公司《2018 年年度权益分派实施公告》，公司以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 2,000 万股为基数，以未分配利润 800 万元向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金（含税）。

（2）根据公司《2019 年半年度权益分派实施公告》，公司以截止 2019 年 6 月 30 日总股本 2,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股。分红前公司总股本为 2,000 万股，分红后总股本增至 3,000 万股。

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,936,808.26	74,083,530.36	94,360,246.96	55,643,470.72
其他业务	331,947.62	331,947.62	202,325.85	202,325.85
合计	126,268,755.88	74,415,477.98	94,562,572.81	55,845,796.57

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
设计服务	118,302,565.20	91,526,486.26
雕塑工程	7,634,243.06	2,833,760.70
其他业务收入	331,947.62	202,325.85
合计	126,268,755.88	94,562,572.81

(二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	443,429.55	344,136.75
教育费附加	316,913.76	245,811.96
印花税	71,314.56	47,771.82
其他	150,806.36	108,989.38
合计	982,464.23	746,709.91

(二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,817,406.33	1,994,008.29
广告宣传费	735,378.26	396,988.20
业务招待费	256,584.00	239,672.30
差旅费	199,548.17	259,920.39
办公费	47,973.55	84,053.40
其他费用	178,547.69	68,692.54
合计	4,235,438.00	3,043,335.12

(二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,520,034.32	4,791,274.61
折旧及摊销	400,799.34	399,225.29
办公费	641,901.73	583,271.48
咨询服务费	556,169.03	895,175.93
租赁费	726,592.22	837,378.22
汽车费用	151,880.46	183,114.98
人事招聘费	582,726.26	576,127.91
差旅费	466,704.06	478,937.32
会务费	145,691.40	71,824.52
装修费	153,499.61	305,153.22
其他费用	953,352.42	913,423.42
合计	11,299,350.85	10,034,906.90

(二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,134,640.14	2,777,046.45
折旧及摊销	12,720.84	8,480.56
其他	147,224.25	38,076.21
合计	4,294,585.23	2,823,603.22

(二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	261,644.71	
减：利息收入	351,825.62	354,872.92
其他	22,872.09	9,797.10
合计	-67,308.82	-345,075.82

(三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	676,094.77	452,741.34
进项税加计抵减	73,716.32	
代扣个人所得税手续费		43,082.72
合计	749,811.09	495,824.06

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,899.77	44,023.36	与收益相关
小微企业用工补助		208,717.98	与收益相关
房租补贴	324,000.00	200,000.00	与收益相关
小巨人企业财政补助	50,000.00		与收益相关
新招大学生补贴	300,195.00		与收益相关
合计	676,094.77	452,741.34	

(三十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-254,020.95	
银行理财产品投资收益	183,517.79	

项目	本期金额	上期金额
合计	-70,503.16	

(三十二) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	142,497.45
应收账款坏账损失	1,776,495.45
其他应收款坏账损失	45,133.79
合计	1,964,126.69

(三十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		63,737.19
合计		63,737.19

(三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-13,510.71	23,990.00	-13,510.71
合计	-13,510.71	23,990.00	-13,510.71

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	200.00	73,310.69	200.00
合计	200.00	73,310.69	200.00

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	6,841,428.90	4,971,948.80
递延所得税费用	-108,496.30	536,878.15
合计	6,732,932.60	5,508,826.95

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	29,810,218.94
按适用税率计算的所得税费用	7,452,554.74
调整以前期间所得税的影响	600.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,343.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-63,188.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	97,857.65
研发费加计扣除的影响	-805,234.73
其他	19,999.73
所得税费用	6,732,932.60

(三十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	23,098,477.30	17,596,940.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益	0.77	0.59
其中：持续经营基本每股收益	0.77	0.59
终止经营基本每股收益		

分子和分母计算过程：

项目	序号	本期金额
归属于母公司股东的净利润	A	23,098,477.30
期初股份总数	B	20,000,000.00
本期送股增加普通股的影响	C	10,000,000.00
发行在外普通股的加权平均数	D=B+C	30,000,000.00

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	23,098,477.30	17,596,940.47
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	30,000,000.00	30,000,000.00
稀释每股收益	0.77	0.59
其中：持续经营稀释每股收益	0.77	0.59
终止经营稀释每股收益		

说明：公司无稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益计算过程相同。

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂收款及收回暂付款	527,137.02	562,396.85
政府补助	676,094.77	452,741.34
利息收入	351,825.62	354,872.92
其他		43,082.72
合计	1,555,057.41	1,413,093.83

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费	689,875.28	667,324.88
广告宣传费	735,378.26	396,988.20
业务招待费	303,186.10	297,862.64
差旅费	786,227.59	738,857.71
租赁费	726,592.22	837,378.22
汽车费用	151,880.46	185,198.98
咨询服务费	556,169.03	895,175.93
其他费用	2,910,464.74	2,683,728.87
合计	6,859,773.68	6,702,515.43

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	23,077,286.34	17,287,236.14
加：信用减值损失	1,964,126.69	
资产减值准备		63,737.19
固定资产折旧	1,210,302.55	746,348.65
无形资产摊销	140,293.25	123,146.54
长期待摊费用摊销	1,906,432.88	1,624,631.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	13,510.71	-23,990.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	261,644.71	
投资损失（收益以“－”号填列）	70,503.16	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-297,319.03	65,863.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	188,822.73	471,014.63
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,524,571.50	-3,418,488.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,537,243.87	9,639,092.28
其他	-159,654.97	
经营活动产生的现金流量净额	14,388,621.39	26,578,591.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	47,869,461.30	59,114,196.72
减：现金的期初余额	59,114,196.72	38,600,097.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,244,735.42	20,514,099.34

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	47,869,461.30	59,114,196.72
其中：库存现金	41,666.78	4,264.78
可随时用于支付的银行存款	47,827,794.52	59,109,931.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,869,461.30	59,114,196.72

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	159,654.97	履约保证金
合计	159,654.97	

(四十一) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
稳岗补贴	1,899.77	44,023.36	其他收益
小微企业用工补助		208,717.98	其他收益
房租补贴	324,000.00	200,000.00	其他收益
小巨人企业财政补助	50,000.00		其他收益
新招大学生补贴	300,195.00		其他收益
合计	676,094.77	452,741.34	

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1、 杭州安道米家社区发展中心

2019年3月18日，公司出资设立杭州安道米家社区发展中心，公司持有其股权

100.00%，故将其自成立之日起纳入合并范围。

2、杭州七问文化交流有限公司

2019年4月29日，公司办妥杭州七问文化交流有限公司的工商注销手续，故自其注销之日起不再纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州啊哈文化创意有限公司	杭州	杭州	文化艺术	100.00		投资设立
杭州安道赞建筑设计事务所有限公司	杭州	杭州	建筑设计	100.00		投资设立
杭州安道米家社区发展中心	杭州	杭州	文化艺术	100.00		投资设立

2、 公司无重要的非全资子公司。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

公司以人民币50万元购买杭州建州实业有限公司持有的公司子公司杭州安道赞建筑设计事务所有限公司全部25%股权，其中对应认缴出资额125万元，已实缴出资额50万元。转让完成日为2019年7月4日，转让完成后，公司对杭州安道赞建筑设计事务所有限公司的认缴出资额占比为76%，实缴出资额占比为100%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	杭州安道赞建筑设计事务所有限公司
购买成本	
—现金	500,000.00
购买成本合计	500,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-36,723.36
差额	536,723.36
其中：调整资本公积	-408,051.93
调整盈余公积	-128,671.43

(三) 在联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
宁波开元安道文化旅游发展有限公司	宁波	宁波	商务服务	39.00		权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	宁波开元安道文化旅游发展有限公司	
流动资产	3,532,714.84	
非流动资产	12,526,512.51	
资产合计	16,059,227.35	
流动负债	11,453,562.77	
非流动负债	507,064.50	
负债合计	11,960,627.27	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,098,600.08	
按持股比例计算的净资产份额	1,598,454.03	
调整事项	97,525.02	
—商誉	97,525.02	
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,695,979.05	
营业收入	22,229.38	
净利润	-651,335.76	
其他综合收益		

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	宁波开元安道文化旅游发展有限公 司	
综合收益总额	-651,335.76	

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	3,912,135.77				3,912,135.77
其他应付款	596,315.42				596,315.42
合计	4,508,451.19				4,508,451.19
项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	3,461,554.04				3,461,554.04
其他应付款	653,519.62				653,519.62
合计	4,115,073.66				4,115,073.66

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他：银行理财产品			9,000,000.00	9,000,000.00
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			9,000,000.00	9,000,000.00
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目银行理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州啊哈投资有限公司	杭州	投资	5,500,000.00	55.00	55.00

自然人曹宇英直接持有本公司 16.83%股份，通过持有杭州啊哈投资有限公司 56.10%的股权间接控制本公司 55%股份，并通过持有杭州安澜投资管理合伙企业（有限合伙）30.67%的股权以普通合伙人的身份间接控制本公司 15%股份，合计对本公司的表决权股份比例为 86.83%，为本公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州拾六号星球文化有限公司	同一实际控制人
赵涤烽	公司股东、董事及高级管理人员

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
杭州拾六号星球文化有限公司	采购商品	664,144.61	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
曹宇英、赵涤烽	房屋	68,250.00	234,000.00

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	6,439,551.53	5,451,179.09

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	杭州拾六号星球文化有限公司	664,144.61	
预收账款			
	宁波开元安道文化旅游发展有限公司	397,572.82	

十一、 承诺及或有事项

公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据公司 2020 年 4 月 30 日召开的第二届董事会第十六次会议，公司截止 2019 年 12 月 31 日总股本为 3,000 万股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 900 万元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派总额不变原则对本次权益分派方案进行调整。该利润分配预案须经股东大会同意后实施。

(二) 其他日后事项说明

1、2020 年 4 月 8 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司 2020 年度第一次股票定向发行的相关议案，公司拟进行向不确定对象的定向发行，发行价格为每股 7.59 元人民币，发行股数不超过 197 万股（含 197 万股），预计募集资金金额不超过 1,495.23 万元（含人民币 1,495.23 万元）。

2、新型冠状病毒的传染疫情从2020年1月起在全国爆发，预计此次疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情持续时间、防控政策要求及防疫进展情况等方面。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十三、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	530,000.00		530,000.00			
商业承兑汇票	2,935,997.00	146,799.85	2,789,197.15	86,048.00	4,302.40	81,745.60
合计	3,465,997.00	146,799.85	3,319,197.15	86,048.00	4,302.40	81,745.60

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	35,530,533.99	14,180,609.05
1至2年	1,516,093.26	453,931.80
2至3年	227,170.80	273,400.20
3年以上	1,238,131.20	967,731.00
小计	38,511,929.25	15,875,672.05
减：坏账准备	3,431,461.95	1,904,247.91
合计	35,080,467.30	13,971,424.14

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,511,929.25	100.00	3,431,461.95	8.91	35,080,467.30
其中:					
账龄组合	38,511,929.25	100.00	3,431,461.95	8.91	35,080,467.30
合计	38,511,929.25	100.00	3,431,461.95		35,080,467.30

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,875,672.05	100.00	1,904,247.91	11.99	13,971,424.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,875,672.05	100.00	1,904,247.91		13,971,424.14

期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	35,530,533.99	1,776,526.70	5.00
1至2年	1,516,093.26	303,218.65	20.00
2至3年	227,170.80	113,585.40	50.00
3年以上	1,238,131.20	1,238,131.20	100.00
合计	38,511,929.25	3,431,461.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,904,247.91	1,904,247.91	1,527,214.04			3,431,461.95
合计	1,904,247.91	1,904,247.91	1,527,214.04			3,431,461.95

4、 本期无实际核销的应收账款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
泰兴市新融誉置业有限公司	1,388,457.26	3.61	188,424.61
徐州新城弘阳房地产开发有限公司	1,367,489.90	3.55	68,374.50
重庆万招置业有限公司	1,278,262.33	3.32	63,913.12
重庆招科置业有限公司	1,157,595.60	3.01	57,879.78
青岛禹鸿房地产开发有限公司	1,042,200.00	2.71	52,110.00
合计	6,234,005.09	16.20	430,702.01

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
赣州保福置业有限公司	1,238,939.20	应收账款保理	-61,643.64
桂林真龙房地产开发有限公司	696,617.60	应收账款保理	-57,122.64
济南龙湖泰朗房地产开发有限公司	656,080.00	应收账款保理	-30,811.52
绍兴龙耀房地产开发有限公司	1,325,000.00	应收账款保理	-68,185.73
西安筑泰房地产开发有限公司	129,740.00	应收账款保理	-6,296.71

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
重庆金地琅泽置业有限公司	628,460.00	应收账款保理	-37,584.47
合计	4,674,836.80		-261,644.71

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,540,525.46	813,415.19
合计	2,540,525.46	813,415.19

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,507,879.43	797,905.20
1至2年	185,050.00	58,585.67
2至3年	20,000.00	17,073.42
3年以上	69,198.42	52,125.00
小计	2,782,127.85	925,689.29
减：坏账准备	241,602.39	112,274.10
合计	2,540,525.46	813,415.19

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,782,127.85	100.00	241,602.39	8.68	2,540,525.46

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
账龄组合	2,782,127.85	100.00	241,602.39	8.68	2,540,525.46
合计	2,782,127.85	100.00	241,602.39		2,540,525.46

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	925,689.29	100.00	112,274.10	12.13	813,415.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	925,689.29	100.00	112,274.10		813,415.19

期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,507,879.43	125,393.97	5.00
1 至 2 年	185,050.00	37,010.00	20.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	69,198.42	69,198.42	100.00
合计	2,782,127.85	241,602.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

公司根据款项性质将其他应收款项分为按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信

用损失。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	112,274.10			112,274.10
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	129,328.29			129,328.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	241,602.39			241,602.39

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	925,689.29			925,689.29
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,856,438.56			1,856,438.56
本期直接减记				
本期终止确认				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动				
期末余额	2,782,127.85			2,782,127.85

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	112,274.10	112,274.10	129,328.29			241,602.39
合计	112,274.10	112,274.10	129,328.29			241,602.39

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	672,818.62	683,929.71
其他暂付款	329,309.23	241,759.58
子公司往来款	1,780,000.00	
合计	2,782,127.85	925,689.29

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州啊哈文化创意有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	53.92	75,000.00
越光投资管理(上海)有限公司	押金	276,568.62	1 年以内	9.94	13,828.43
杭州安道赞建筑设计事务所有限公司	往来款	200,000.00	1 年以内	7.19	10,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州纺织机械有限公司	押金	171,350.00	1-2 年	6.16	34,270.00
杭州安道米家社区发展中心	押金	80,000.00	1 年以内	2.88	4,000.00
合计		2,227,918.62		80.08	137,098.43

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,720,000.00		2,720,000.00	2,120,000.00		2,120,000.00
对联营企业投资	1,695,979.05		1,695,979.05			
合计	4,415,979.05		4,415,979.05	2,120,000.00		2,120,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
啊哈文化	1,000,000.00			1,000,000.00		
安道赞	1,120,000.00	500,000.00		1,620,000.00		
米家社区		100,000.00		100,000.00		
合计	2,120,000.00	600,000.00		2,720,000.00		

2、 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
宁波开元安道文化旅游发 展有限公司		1,950,000.00		-254,020.95						1,695,979.05	
合计		1,950,000.00		-254,020.95						1,695,979.05	

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,618,318.03	68,434,825.46	91,684,665.42	51,820,555.62
其他业务	331,947.62	331,947.62	202,325.85	202,325.85
合计	119,950,265.65	68,766,773.08	91,886,991.27	52,022,881.47

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
设计服务	118,049,065.20	91,448,816.36
雕塑工程	1,569,252.83	235,849.06
其他业务收入	331,947.62	202,325.85
合计	119,950,265.65	91,886,991.27

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-254,020.95	
银行理财产品投资收益	183,517.79	
合计	-70,503.16	

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,510.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	676,094.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

浙江安道设计股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	183,517.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	845,901.85	
所得税影响额	-211,050.52	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	634,851.33	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	38.87	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.80	0.75	0.75

浙江安道设计股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月三十日

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

杭州市下城区石桥路 279 号经纬创意产业园 16A 董事会秘书办公室